

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ FACTE GRUPP

registrikood: 10674981

tänavatalu nimi, Nõmme tee 88
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13418

telefon: +372 5068248

e-posti aadress: tarvo.trei@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Osaühing Facte Grupi põhitegevusks on kinnisvara haldamine ja rentimine.

2016. majandusaasta ei olnud ettevõtte müügitulu.

2016. majandusaasta lõppes kasumiga summas 4 490 eurot.

Töötajaid majandusaastal ei olnud.

Osaühingu juhatusele tasusi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 636	2 780	2
Nõuded ja ettemaksed	45 220	5 255	
Kokku käibevarad	47 856	8 035	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	0	270 025	5
Kokku põhivarad	0	270 025	
Kokku varad	47 856	278 060	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	44 707	980	6
Kokku lühiajalised kohustised	44 707	980	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	270 027	
Kokku pikaajalised kohustised	0	270 027	
Kokku kohustised	44 707	271 007	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 197	29 647	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 490	-25 450	
Kokku omakapital	3 149	7 053	
Kokku kohustised ja omakapital	47 856	278 060	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	0	19 925
Muud äritulud	270 027	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-41 540
Mitmesugused tegevuskulud	-138 142	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-3 835
Muud ärikulud	-100 431	0
Ärikasum (kahjum)	31 454	-25 450
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 454	-25 450
Tulumaks	-26 964	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 490	-25 450

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Facte Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2016 ja lõppes 31. detsembril 2016

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Facte Grupp OÜ raamatupidamise arvestuses on lähtutud tekkepõhisest arvestusprintsipist. Aruandes kajastatud 2015. a andmed on olulises osas võrreldavad aruandeaasta andmetega. Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud ja ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud kuludesse.

Muudatused raamatupidamise toimikonna juhendites ei mõjutanud ettevõtte arvestuspõhimõtteid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeering on vara, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab otseselt seonduvaid tehingu tasusid.

Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud allahindlused väärtuse languses. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast, milleks on hoonestusõiguse lepingu alusel 36 aastat.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina välja-makstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	2 636	2 780
Kokku raha	2 636	2 780

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 764	3 764
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	556	556
Muud nõuded	40 900	40 900
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 220	45 220
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 529	4 529
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	723	723
Muud nõuded	3	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 255	5 255

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	26	0	723	0
Ettemaksukonto jääk	530			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	556	0	723	0

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	322 115	322 115
Akumuleeritud kulum	-48 255	-48 255
Jääkmaksumus	273 860	273 860
Amortisatsioonikulu	-3 835	-3 835
31.12.2015		
Soetusmaksumus	322 115	322 115
Akumuleeritud kulum	-52 090	-52 090
Jääkmaksumus	270 025	270 025
Müügid	-270 025	-270 025
31.12.2016		
Soetusmaksumus	322 115	322 115
Akumuleeritud kulum	-322 115	-322 115
Jääkmaksumus	0	0

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	0	19 925
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	9 377

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	164	164
Muud võlad	44 490	44 490
Dividendivõlad	35 592	35 592
Muud viitvõlad	8 898	8 898
Saadud ettemaksed	53	53
Muud saadud ettemaksed	53	53
Kokku võlad ja ettemaksed	44 707	44 707
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	980	980
Kokku võlad ja ettemaksed	980	980

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	3	4
Osanike nimekiri seisuga 31.12.2016		
1. Nimi Aime Trei Isikukood 43905180276 Aadress Tallinn Osade suurus 637		
2. Nimi Siiri Trei Isikukood 46511030279 Aadress Tallinn Osade suurus 221		
3. Nimi Tarvo Trei Isikukood 36704220310 Aadress Tallinn Osade suurus 442		

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda vähemalt 1/20 kinnitatud aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2018

OÜ FACTE GRUPP (registrikood: 10674981) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO TREI	Juhatuse liige	01.03.2018
Resolutsioon:	Allkirjastan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 490
Kokku	293
Jaotamine	
Kahjumi katmine	293
Kokku	293

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 490
Kokku	293
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	293
Kokku	293

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aime Trei	43906180276	Saue vald, Harju maakond, Eesti	637 EUR (Lihtomand)
Siiri Trei	46511030279	Saue vald, Harju maakond, Eesti	221 EUR (Lihtomand)
Tarvo Trei	36704220310	Eesti	1742 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5068248
E-posti aadress	tarvo.trei@eesti.ee